

# Kodif XXXIX ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro  
CVR-nr. 73152712

## Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 27. november 2015



---

**Dirigent**  
Henning Foldager

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Kodif XXXIX ApS  
Sønderlandsgade 44  
7500 Holstebro  
CVR-nr. 73152712  
Hjemstedskommune: Holstebro  
32. regnskabsår: 1. oktober 2014 - 30. september 2015

### Ejerforhold

Selskabets enepartsanhaver:  
Kodif ApS  
Sønderlandsgade 44  
7500 Holstebro  
CVR-nr.: 28 89 31 75

### Bestyrelse

Direktør Poul Christensen, formand  
Direktør Thyge C. D. Hansen  
Administrator Ib Koch  
Forsikringsmægler Allan Lindhardt Olsen  
Senior manager Henning Foldager

### Direktion

Senior manager Henning Foldager

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Kodif XXXIX ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 12. november 2015

### Direktion



Henning Foldager

### Bestyrelse



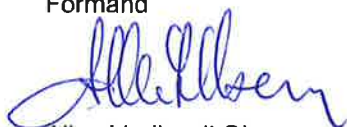
Poul Christensen  
Formand



Thyge C. D. Hansen



Ib Koch



Allan Lindhardt Olsen



Henning Foldager

# Den uafhængige revisors erklæringer

## **Til kapitalejeren i Kodif XXXIX ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Kodif XXXIX ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Århus, den 12. november 2015

### Deloitte

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Torben Aunbøl  
Statsautoriseret Revisor



Jens Lauridsen  
Statsautoriseret Revisor

## Ledelsesberetning

### **Aktivitet**

Selskabets formål er at være komplementar for og varetage ledelsen af K/S Difko XXXIX, hvis formål er at lade opføre og udleje et hotel- og konferencecenter i Kolding.

### **Økonomisk udvikling**

Årets resultat for 2014/15 blev et underskud på -2.776 kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Kodif XXXIX ApS' årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, medens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til nominel værdi.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Finansielle indtægter		745	831
Eksterne omkostninger		-4.375	-5.750
<b>Resultat før skat</b>		<b>-3.630</b>	<b>-4.919</b>
Skat af årets resultat	1	854	1.013
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.776</b>	<b>-3.906</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Overført overskud		-2.776	-3.906
		<b>-2.776</b>	<b>-3.906</b>

## Balance

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
<b>Aktiver</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Selskabsskat (Sambeskatningsbidrag)		854	1.205
Udskudt skat		2.221	1.406
Mellemregning tilknyttede selskaber		116.035	119.275
Likvide beholdninger		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>119.110</u>	<u>121.886</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>119.110</u>	<u>121.886</u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-9.015	-6.239
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u>115.985</u>	<u>118.761</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.125	3.125
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>3.125</u>	<u>3.125</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>119.110</u>	<u>121.886</u>
<b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b>	3		

## Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	
<b>1 Skat af årets resultat</b>			
Selskabsskatten er beregnet med 23,5% af den skattepligtige indkomst.			
Beregnet skat af årets resultat	-854	-1.205	
Ændring i udskudt skat	-816	-1.046	
Regulering tidligere år	816	1.238	
	<u><b>-854</b></u>	<u><b>-1.013</b></u>	
<b>2 Egenkapital</b>			
	<b>Anparts-</b>	<b>Overført</b>	
	<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
	<b>I alt</b>		
01.10.2014	125.000	-6.239	118.761
Overført til/fra resultatdisponeringen		-2.776	-2.776
<b>30.09.2015</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>-9.015</b></u>	<u><b>115.985</b></u>

## Noter

### 3 Pantsætninger og eventualforpligtelser

#### Pantsætninger

Ingen

#### Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kodif ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko XXXIX for samtlige forpligtelser i dette selskab.

Balancen pr. 30.09. for K/S Difko XXXIX udviser følgende:

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
	t.kr.	t.kr.
<b>Aktiver:</b>		
Anlægsaktiver	166.900	166.100
Omsætningsaktiver	7.401	7.426
	<u>174.301</u>	<u>173.526</u>
<b>Passiver:</b>		
Egenkapital	105.379	100.077
Langfristede gældsforpligtelser	56.913	61.327
Kortfristede gældsforpligtelser	12.009	12.122
	<u>174.301</u>	<u>173.526</u>

Herudover ingen andre eventualforpligtelser.